

załącznik do Uchwały nr. 5163/2014

Zarządu Województwa Opolskiego

z dnia 16.06.2014r.

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO W OPOLU

ul. Oleska 127 45-233 Opole

NIP: 754-25-09-152

REGON: 532177979

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2013

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO w OPOLU

45-233 OPOLE ul.OLESKA 127

NIP 754-25-09-152

REGON 532177979

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2013

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok.
2. Bilans na 31.12. 2013 rok
3. Rachunek zysków i strat wariant porównawczy
za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres
od 01.01.2013 do 31.12.2013
5. Rachunek przepływów pieniężnych w wersji pośredniej
za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu

INFORMACJA DODATKOWA

CZĘŚĆ PIERWSZA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2013 firmy

1. NAZWA : Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu
SIEDZIBA: 45-233 OPOLE ul. OLESKA 127

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego z siedzibą w Opolu ul. Oleska 127 rozpoczął działalność z dniem 16 kwietnia 1998 roku, na podstawie Zarządzenia Wojewody Opolskiego nr 33/98 z dnia 10 kwietnia 1998 roku, na mocy ustawy z dnia 20 czerwca 1997 Prawo o ruchu drogowym. (Dz.U. nr 98 poz 62 z późniejszymi zmianami)

Głównym zadaniem statutowym Ośrodka jest organizowanie i przeprowadzanie egzaminów państwowych sprawdzających kwalifikacje osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami, natomiast dodatkowo, również zgodnie ze statutem, może on realizować inne zadania, ale tylko z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez organizowanie różnego rodzaju szkoleń. Zgodnie z ustawą Prawo o ruchu drogowym organem założycielskim jest Zarząd Województwa Opolskiego Zarząd sprawuje również nadzór nad działalnością Ośrodka. Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego jest samorządową wojewódzką osobą prawną.

2. Czas trwania jednostki nie jest ograniczony
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.
4. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, gdyż w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
6. W okresie, objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

7

STOSOWANE METODY WYCENY

LP.	Wyszczególnienie	Stosowana wycena
1	Wartości niematerialne i prawne	cena nabycia pomniejszona o umorzenie
2	Środki trwałe	cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszona o umorzenie
3	Środki trwałe w budowie	ogół kosztów
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	z chwili nabycia odnoszone są w ciężar kosztów
5	Zaliczki, należności i rozszczenia	kwota wymagająca zapłaty
6	Środki pieniężne	wartość nominalna
7	Rozliczenia międzyokresowe	wartość nominalna
8	Rezerwy	uzasadniona wiarygodnie oszacowana wartość
9	Zobowiązania krótkookresowe	kwota wymagająca zapłaty
10	Fundusze specjalne	wartość nominalna
11	Kapitał własny	wartość nominalna
12	Rozliczenia międzyokresowe	wartość nominalna

Amortyzację (umorzenie) wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych dokonano metodą liniową zgodnie z Ustawą z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Jeżeli cena jednostkowa tytułu wartości niematerialnej i prawnej oraz środków trwałych nie przekracza 3.500 PLN odpisywana jest jednorazowo umarzana pod datą oddania do użytkowania. Niskocenne składniki majątkowe o okresie używania powyżej roku o wartości do kwoty 300 PLN księguje się bezpośrednio w koszty. W celu prawidłowego gospodarowania majątkiem są ewidencjonowane na koncie pozabilansowym 095 Ewidencji bilansowej podlegają niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości powyżej 300 PLN do kwoty 1.000 PLN. Środki trwałe o wartości powyżej 1.000 PLN oraz meble, które podlegają ewidencji bilansowej bez względu na wartość.

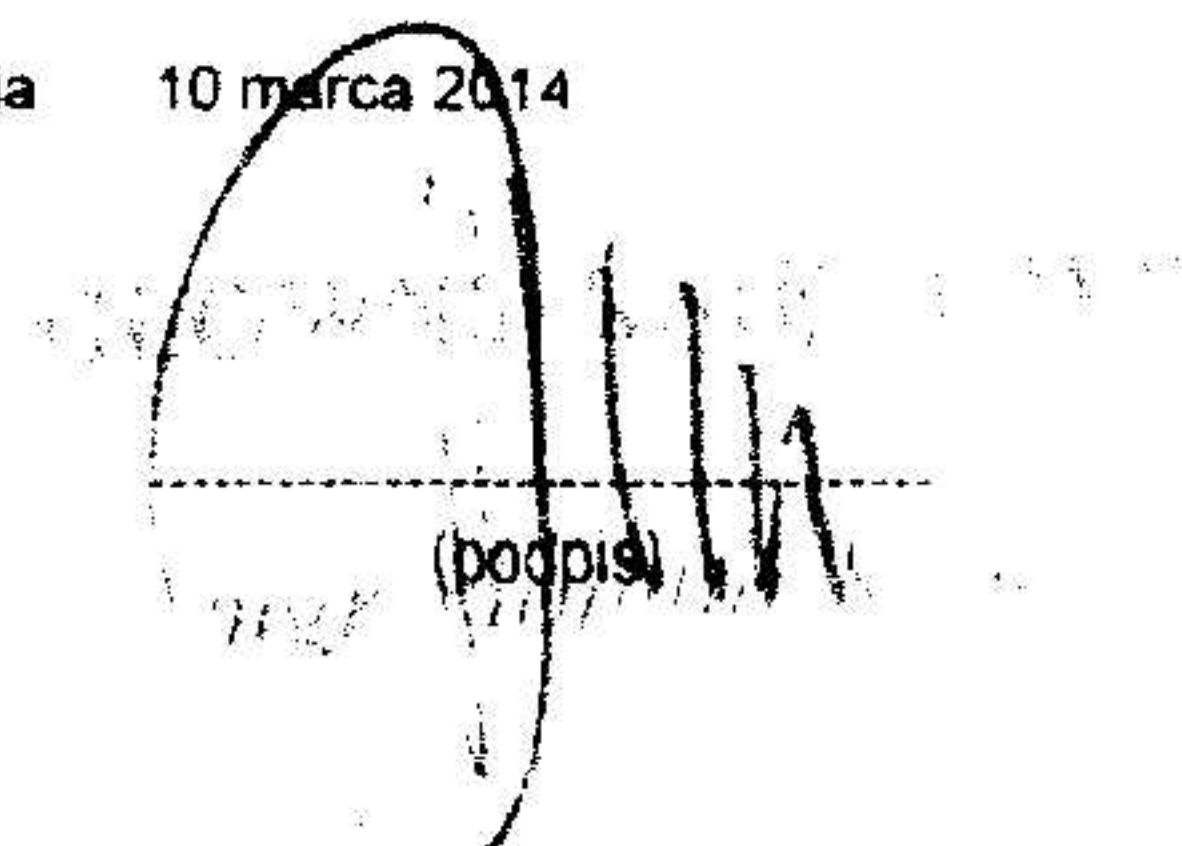
Amortyzację (umorzenie) środków trwałych o wartości powyżej 3.500 PLN dokonano metodą liniową stosując stawki:

- dla nowych przyjętych do użytkowania wg wykazu stanowiącego załącznik do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych
- w przypadku nowych środków trwałych służących sprawdzeniu kwalifikacji osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami tj. samochodów i motocykli przyjęto podwyższoną współczynnikiem 1,4 stawkę amortyzacji ($20\% \cdot 1,4 = 28\%$)

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych w wersji pośredniej

Opole dnia 10 marca 2014


(podpis)

dyr. K. K.

inż. E. K.

(podpis)

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu

BILANS na 31.12. 2013 rok

AKTYWA		stan na dzień 31.12.2013	stan na dzień 31.12.2012
A	AKTYWA TRWAŁE	8 743 514,35	9 170 542,29
I	Wartości niematerialne i prawne	22 251,67	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	22 251,67	0,00
4	Zaliczki na poczet wart. niem. i pr.	0,00	0,00
II	Rzeczowy aktywa trwałe	8 721 262,68	9 170 542,29
1	Środki trwałe	8 721 262,68	9 170 542,29
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 807 916,08	8 178 988,32
c)	urządzenia techniczne i maszyny	402 907,22	480 550,27
d)	środki transportu	391 441,30	430 270,86
e)	Inne środki trwałe	118 998,08	80 732,84
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	12 007 636,64	11 053 842,89
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 712,59	2 530,15
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	Inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	1 712,59	2 530,15
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	1 712,59	2 530,15
-	do 12 miesięcy	1 712,59	2 530,15
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 974 192,59	11 017 618,51
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 974 192,59	11 017 618,51
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	4 576 460,00	2 715 000,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	4 576 460,00	2 715 000,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 397 732,59	8 302 618,51
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	723 293,96	2 471 131,54
-	Inne środki pieniężne	6 674 438,63	5 831 486,97
-	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 731,46	33 894,23
	OGÓLEM AKTYWA	20 751 150,99	20 224 385,18

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu

BILANS na 31.12. 2013 rok

PASywa		stan na dzień 31.12.2013	stan na dzień 31.12.2012
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 198 253,06	17 845 162,90
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 397 140,77	2 397 140,77
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 346 667,30	14 017 052,51
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	1 454 444,99	1 430 969,62
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 552 897,93	2 379 222,28
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	21 023,44	55 720,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	21 023,44	55 720,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne	21 023,44	55 720,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	228 584,12	415 006,53
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	224 493,46	362 864,39
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	66 604,92	99 539,48
-	do 12 miesięcy	66 604,92	99 539,48
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	157 275,16	210 044,87
h)	z tytułu wynagrodzeń	613,38	53 280,04
i)	inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	4 090,66	52 142,14
a)	ZFŚS	4 090,66	4 296,97
b)	Fundusz BRD	0,00	47 845,17
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 303 290,37	1 908 495,75
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 303 290,37	1 908 495,75
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	1 303 290,37	1 908 495,75
	RAZEM PASywa	20 751 150,99	20 224 385,18

10 marca 2014

data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

10 marca 2014

data

Podpis kierownika jednostki

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu
Rachunek zysków i strat wariant porównawczy za okres
od 01.01.2013 do 31.12.2013

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy stan na	01.01-31.12.2013	01.01-31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 828 937,07	8 054 049,19
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	7 828 937,07	8 054 049,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 837 223,88	7 244 285,17
I. Amortyzacja	825 277,71	935 351,34
II. Zużycie materiałów i energii	520 829,98	600 922,10
a) zużycie materiałów	316 862,39	380 204,15
b) zużycie energii	203 967,59	220 717,95
III. Usługi obce	702 580,83	729 549,56
IV. Podatki i opłaty, w tym:	235 446,48	226 542,74
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 627 279,68	3 793 258,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	813 979,95	848 631,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	111 829,25	110 029,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży - C=A-B	991 713,19	809 764,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	132 029,32	143 482,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 288,26	12 264,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	123 741,06	131 218,54
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 557,00	1 000,01
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 557,00	1 000,01
F. Zysk na działalności operacyjnej - F=C+D-E	1 122 185,51	952 246,55
G. Przychody finansowe	352 354,48	504 887,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki uzyskane, w tym:	352 345,48	504 887,07
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	9,00	0,00
	0,00	0,00
H. koszty finansowe z tego:	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej - I=F+G-H	1 474 539,99	1 457 133,62
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto - K=I+J	1 474 539,99	1 457 133,62
L. Podatek dochodowy	20 095,00	26 164,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto - N=K-L-M	1 454 444,99	1 430 969,62

10 marca 2014

data Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

10 marca 2014

data Podpis kierownika jednostki

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		za okres 2013	za okres 2012
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 845 162,90zł	16 644 193,28zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00zł	0,00zł
	- korekty błędów	0,00zł	0,00zł
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 845 162,90zł	16 644 193,28zł
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 397 140,77zł	2 397 140,77zł
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00zł	0,00zł
	-	0,00zł	0,00zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00zł	0,00zł
	-	0,00zł	0,00zł
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 397 140,77zł	2 397 140,77zł
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00zł	0,00zł
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	-		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie	0,00zł	0,00zł
b)	zmniejszenie	0,00zł	0,00zł
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 017 052,51zł	13 390 639,84zł
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 329 614,79zł	626 412,67zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 479 614,79zł	856 412,67zł
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)	1 430 969,62zł	856 412,67zł
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- zwrot z funduszu BRD	48 645,17zł	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	150 000,00zł	230 000,00zł
	- pokrycia straty		
	- odpisu na fundusz BRD	150 000,00zł	230 000,00zł
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 346 667,30zł	14 017 052,51zł
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00zł	0,00zł
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00zł	0,00zł
6.1.	Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 430 969,62zł	856 412,67zł
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 430 969,62zł	856 412,67zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 430 969,62zł	856 412,67zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 430 969,62zł	856 412,67zł
	- przeznaczenie zysku na pokrycie strat z lat ubiegłych		
	- przeznaczenie zysku na wypłatę dywidendy		
	- przeznaczenie zysku na kapitał (fundusz) zapasowy	1 430 969,62zł	856 412,67zł
	- przeznaczenie zysku na fundusz BRD	0,00zł	0,00zł
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00zł	0,00zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00zł	0,00zł
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie (z tytułu korekty podatku dochodowego)	0,00zł	0,00zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- pokrycia straty z zysku roku ubiegłego		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
7.7	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
8.	Wynik netto	1 454 444,99zł	1 430 969,62zł
a)	zysk netto	1 454 444,99zł	1 430 969,62zł
b)	strata netto	0,00zł	0,00zł
c)	odpisy z zysku	0,00zł	0,00zł
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 198 253,06zł	17 845 162,90zł
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 198 253,06zł	17 845 162,90zł

CIŚNIENIE

DYREKTOR

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

WOJEWÓDZKI OŚRODEK
RUCHU DROGOWEGO
45-231 Olchów, ul. Oleska 7/1
tel. 77 4029 205 fax 77 4029 106
NIP 754-25-09-152

Rachunek przepływów pieniężnych - Metoda pośrednia za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

		za okres 2013	za okres 2012
I.	Zysk (strata) netto	1 454 444,99 zł	1 430 969,62 zł
II.	Korekty razem	-6 554,57 zł	894 444,36 zł
1	Amortyzacja	825 277,71	935 351,34
2	Zyski straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-72 723,21
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8 288,26	-12 264,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	817,56	-1 556,97
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-221 118,97	187 667,83
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-603 242,61	-142 030,63
10	inne korekty		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 447 890,42 zł	2 325 413,98 zł

GŁÓWNY KASJER
mgr Piotr Kras

DYREKTOR

inż. Edward Kinder

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Rachunek przepływów pieniężnych - Metoda pośrednia za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

	za okres 2013	za okres 2012
I. Wpływy	12 060,00 zł	84 987,21 zł
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 060,00	12 264,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	72 723,21
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	72 723,21
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	72 723,21
4 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00

	za okres 2013	za okres 2012
II. Wydatki	2 263 481,51 zł	534 080,37 zł
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	402 021,51	534 080,37
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4 Inne wydatki inwestycyjne	1 861 460,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)	-2 251 421,51 zł	-449 093,16 zł

GŁÓWNY KASJER

DYREKTOR

mgr Edward Kunder

mgr Edward Kunder

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Rachunek przepływów pieniężnych - Metoda pośrednia za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.


C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

		za okres 2013	za okres 2012
I.	Wpływy	48 645,17 zł	0,00 zł
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Zwrot z Funduszu BRD podwójnej wpłaty	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	48 645,17	0,00

		za okres 2013	za okres 2012
II.	Wydatki	150 000,00 zł	135 000,00 zł
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wypłaty z tytułu podziału zysku	150 000,00	135 000,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki		
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-101 354,83 zł	-135 000,00 zł

GŁÓWNY KASJER

 Edward Kinder

DYREKTOR

 Edward Kinder

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Rachunek przepływów pieniężnych - Metoda pośrednia za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.

D.	<u>Przepływy pieniężne netto razem</u>	-904 885,92 zł	1 741 320,82 zł
E.	<u>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</u> - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-904 885,92 zł 0,00 zł	1 138 537,24 zł 0,00 zł
F.	<u>Środki pieniężne na początek okresu</u>	8 302 618,51 zł	7 164 081,27 zł
G.	<u>Środki pieniężne na koniec okresu</u> w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	7 397 732,59 zł 4 090,66 zł	8 302 618,51 zł 4 296,97 zł

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Halina Krac

DYREKTOR
mgr Edward Kinder

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania za rok

2013

Kierując się zasadą istotności w dodatkowych informacjach i objaśnieniach wykazane zostały tylko te dane, które są ważne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

"Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego" z siedzibą w Opolu ul. Oleska 127

rozpoczął działalność z dniem 16 kwietnia 1998 roku.

Wszystkie dane liczbowe użyte w niniejszej informacji dotyczą 2013 roku i są wyrażone

w złotych (po przecinku ilość groszy), chyba, że w tekście została wyraźnie zaznaczona inna data.

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Załącznik nr 1 (wartości niematerialne i prawne)

Załącznik nr 2 (środki trwałe)

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość .

Brak gruntów użytkowanych wieczystość

3) Wartość niemortyzowanych środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i leasingu.

WORD użytkuje nieruchomości przy ul. Oleskiej 127 o wartości 11 253 000,00zł

Początkowo ww nieruchomości była dzierżawiona, a począwszy od 12 grudnia 2001 roku jest użytkowana na podstawie umowy o ustanowieniu użytkowania odpłatnego. W roku 2010 zmienił się zakres użytkowanej nieruchomości. Oddano poprzednio użytkowany budynek biurowy, a przyjęto do użytkowania nowo wybudowany budynek szkoleniowo-administracyjny.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy (jest) z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Brak zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków

5) Struktura własności kapitału (funduszu) .

Fundusze własne to 19 198 253,06zł

z tego fundusz założycielski 2 397 140,77zł będący w 100 % własnością samorządowej osoby prawnej - Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego .

6) Fundusz zapasowy

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dołączone do sprawozdania

7) Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Decyzją Dyrektora WORD Opole zysk za 2013 rok zostanie przeznaczony :
w całości na fundusz zapasowy 1 454 444,99zł

8) Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na końcu roku obrotowego .

Brak rezerw na początku roku obrotowego. W trakcie roku nie utworzono rezerw.
Wydatki z tytułu odpraw emerytalno-rentowych rocznie stanowią niewielką wartość w stosunku do ogółu przychodów. w związku z czym Dyrektor WORD w Opolu postanowił nie tworzyć rezerw na odprawy emerytalno-rentowe.

9) Brak odpisów aktualizujących wartość należności.

10) Podział zobowiązań długoterminowych WORD :

Jednostka posiada zobowiązania długoterminowe w postaci kaucji na poczet należytego wykonania umowy w przedziale powyżej 1 roku do 3 lat w kwocie : 21 023,44,00 zł

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwoty : 228 584,12 zł

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego
Opole, ul. Oleska 127
tel. 77 4029 208, fax 77 4029 209
NIP 784 25 09 152

DYREKTOR
mgr Edward Nink

11) Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe oraz przychody przyszłych okresów .

Czynne rozliczenia międzyokresowe :	31 731,46zł		
Na czynne rozliczenia międzyokresowe składają się :			
		polisy komunikacyjne	14 531,35 zł
		polisy majątkowe	7 199,28 zł
		BRD	0,00 zł
		prenumerata	5 558,03 zł
		licencje	0,00 zł
		pozostałe	4 442,80 zł

12) Zabezpieczenia na majątku jednostki .

Nie wystąpiły zabezpieczenia na majątku jednostki .

13) Zobowiązania warunkowe , poręczenia , gwarancje .

Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe , WORD nie udzielał poręczeń , ani gwarancji .

2.

1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów.

WORD prowadził w 2013 roku działalność polegającą na organizowaniu i przeprowadzaniu egzaminów państwowych, sprawdzających kwalifikacje osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami oraz kierujących pojazdami. Działalność ta prowadzona była wyłącznie na terenie kraju.

Przychody z działalności podstawowej wyniosły w 2013 roku :	7 828 937,07 zł
w tym:	
przychody z tytułu egzaminów	7 521 633,50 zł
przychody z tytułu szkoleń zm.punkty	129 900,00 zł
przychody z tytułu kursów dokształcających	88 970,00 zł
przychody z tytułu obsługi egzam. instruktorów	6 153,54 zł
przychody z tytułu weryfikacji egzaminatorów	17 580,00 zł
pozostałe przychody	64 700,03 zł

2) Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe.

Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły .

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów .

Jednostka nie korygowała wartości zapasów.

4) Informacja o kosztach zaniechanej działalności .

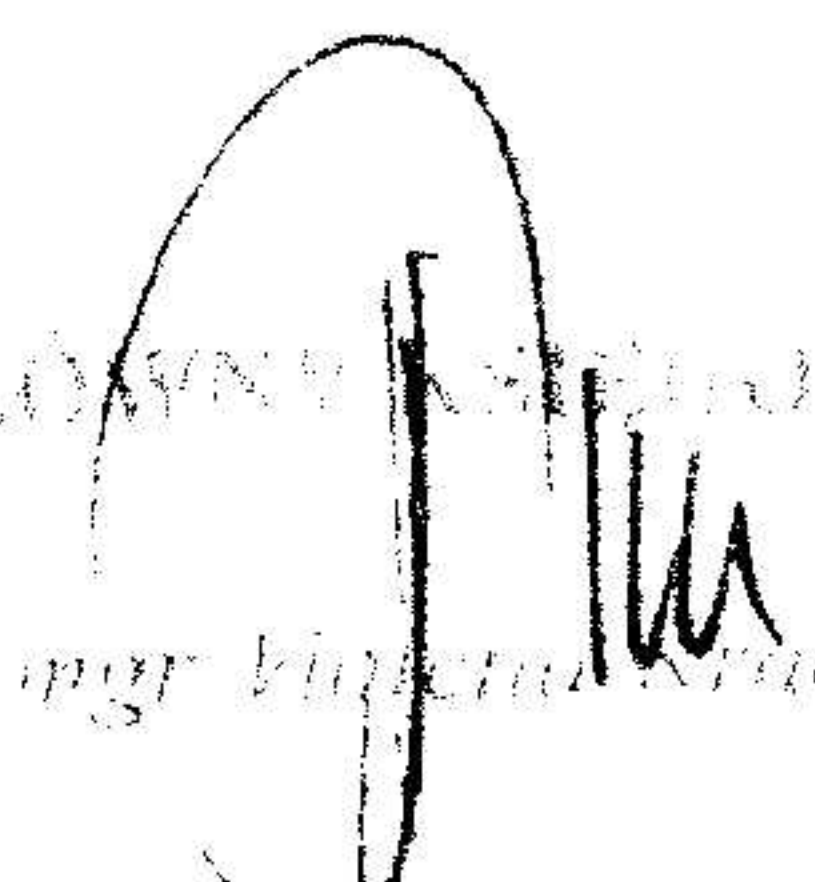
Jednostka nie zaniechała , ani nie zamierza zaniechać działalności w roku 2014.


5) Różnice pomiędzy wynikiem finansowym brutto , a podstawą opodatkowania .

Załącznik Nr 3

6) Dane o kosztach :

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.


 GŁÓWNY KIEROWNIK
 mgr. Krzysztof Krawiec

DYREKTOR

 mgr. Edward Kocioł

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Jednostka w roku 2013 poniosła koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w kwocie	0,00 zł
w tym :	
odsetki	0,00 zł
skapitalizowane różnice kursowe	0,00 zł

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Jednostka poniosła w 2013 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości =	402 021,51 zł
w tym na nakłady związane z ochroną środowiska =	0,00 zł
Jednostka planuje w 2014 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości =	1 395 000,00 zł
w tym na nakłady związane z ochroną środowiska =	0,00 zł

9) Zyski i straty nadzwyczajne .

W 2013 roku nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

Zyski nadzwyczajne	0,00zł
Straty nadzwyczajne	0,00zł
Różnica dochód "+" strata "-"	0,00zł

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

3. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka sporządza rachunku przepływów pieniężnych w wersji pośredniej.

Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych obrazuje załącznik nr 6

4. Informacje o:**1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Brak umów zawartych przez jednostkę nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na sytuację majątkową.

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
 - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich

Jednostka nie zawarła, ani nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi, o których mowa powyżej.

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Załącznik Nr 4

[Signature]
 ...

[Signature]
 ...

4) Wynagrodzeniach łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Jednostka nie wypłacała powyższego rodzaju wynagrodzeń nie jest spółką handlową

5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Jednostka nie udzielała pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	8 610,00 zł
b) inne usługi poświadczające,	nie dotyczy jednostki
c) usługi doradztwa podatkowego,	nie dotyczy jednostki
d) pozostałe usługi;	nie dotyczy jednostki

5.

1) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku bieżącego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty .

Dokonano szczegółowej analizy przychodów przyszłych okresów oraz zaplanowanych egzaminów w poszczególnych latach. Obecnie ustalono okres rozliczenia dla wpłat niezrealizowanych na 10 lat. Kwota 115 700,00 zł stanowi przypis z tytułu przedawnionych wpłat jako pozostałe przychody operacyjne.

2) Wydarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w bilansie.

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.

3) Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

W ciągu roku obrotowego WORD nie dokonał zmian metod księgowości i wyceny w stosunku do 2012 r.

4) Dane liczbowe zapewniające porównywalność sprawozdań za lata 2012 - 2013

Dane sprawozdawcze są porównywalne za lata 2012 i 2013

6.

1) Wspólne przedsięwzięcia.

W 2013 roku WORD nie prowadził wspólnych przedsięwzięć z innymi jednostkami.

2) Brak jednostek powiązanych.

Brak jest jednostek powiązanych, jednakże organem założycielskim dla WORD jest Zarząd Województwa Opolskiego. Pełni nadzór nad Wojewódzkim Ośrodkiem Ruchu Drogowego W Opolu.

3) Jednostka nie posiada udziałów w innych spółkach.

4) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania ze względu na brak jednostek powiązanych.

5) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania ze względu na brak jednostek powiązanych.

7.

Nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

8.

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

9.

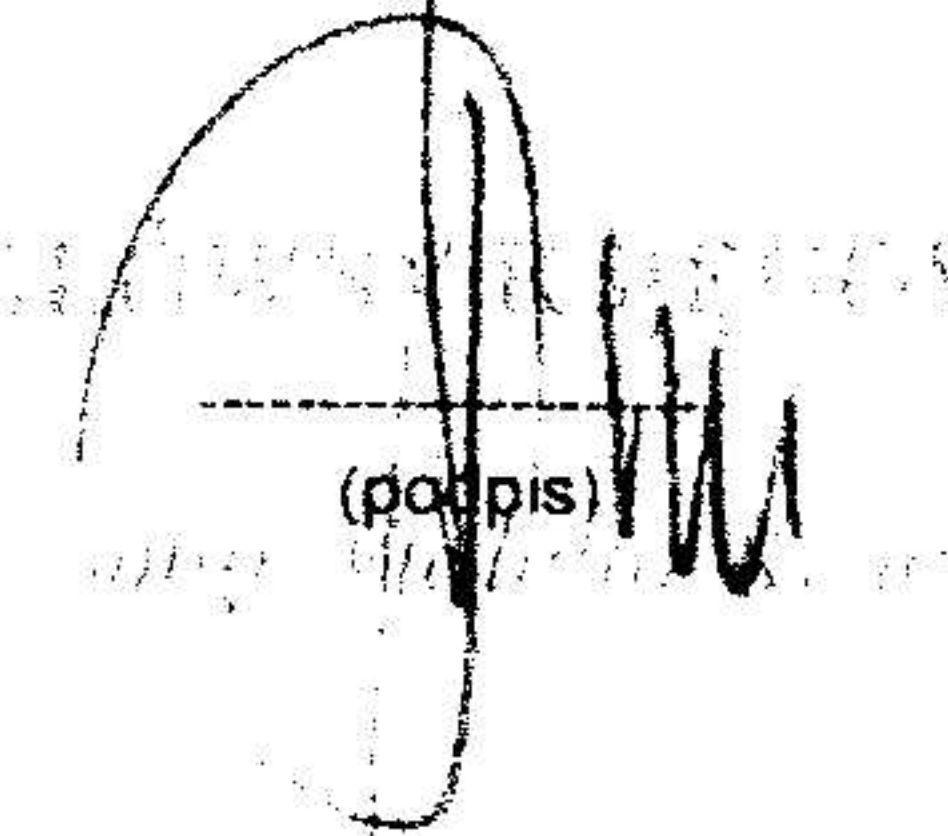
Brak innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

WORD jest objęty skonsolidowanym bilansem Województwa Opolskiego.

Załącznik Nr 5

OPOLE dn.

10 marca 2014


(podpis)

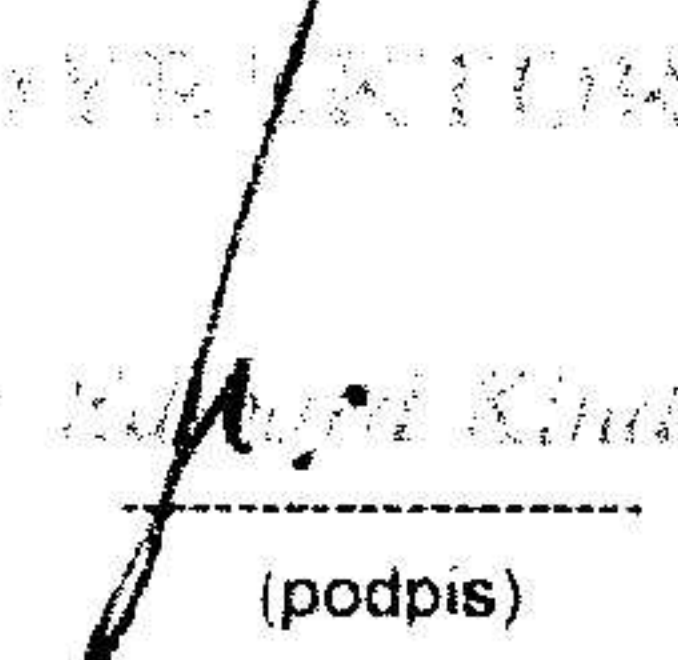

Krzysztof Kinder
(podpis)

TABELA RUCHU wartości niematerialnych i prawnych		(wg grup rodzajowych)				
Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne ... - licencje.....	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne. Razem	
a) Wartość brutto, na początek roku	0,00	0,00	132705,34	0,00	132705,34	
b) zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	32338,55	0,00	32338,55	
- zakupu			32338,55		32338,55	
- otrzymania nieodpłatnego, darowizn					0,00	
-					0,00	
c) Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- sprzedaży					0,00	
- likwidacji					0,00	
- nieodpłatnego przekazania					0,00	
-					0,00	
d) Wartość brutto, na koniec roku	0,00	0,00	165043,89	0,00	165043,89	
e) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek roku	0,00	0,00	132705,34	0,00	132705,34	
f) Amortyzacja za okres, z tytułu:	0,00	0,00	10086,88	0,00	10086,88	
- bieżące odpisy amortyzacyjne (+)			10086,88		10086,88	
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne (+)					0,00	
- umorzenie dotyczące wartości sprzedanych (-)					0,00	
- umorzenie dotyczące wartości zlikwidowanych (-)					0,00	
g) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec roku	0,00	0,00	142792,22	0,00	142792,22	
h) Odpisy aktualizujące					0,00	
i) Wartość netto, na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	22251,67	0,00	22251,67	

GŁÓWNY KASJER

 Edward Kujawa

DYREKTOR

dr. Edward Kujawa

TABELA RUCHU ŚRODKÓW TRWAŁYCH		(wg grup rodzajowych)						
Wyszczególnienie		Grunty, w tym prawo wiecz. użytk. gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a) Wartość brutto środków trwałych na początek roku		0,00	11240212,37	1918145,66	2119550,97	690757,21	15968666,21	
b) zwiększenia, z tytułu:				186486,44	110008,98	73187,54	369682,96	
- przejęcia z środków trwałych w budowie							0,00	
- modernizacji, zwiększenia wartości							0,00	
- zakupu				186486,44	110008,98	73187,54	369682,96	
- otrzymania nieodpłatnego, darowizn							0,00	
- innych							0,00	
c) Zmniejszenia, z tytułu:				9429,38	182913,87		192343,25	
- sprzedaży					57771,77		57771,77	
- likwidacji							0,00	
- nieodpłatnego przekazania				9429,38	125142,10		134571,48	
- innych							0,00	
d) Wartość brutto środków trwałych na koniec roku		0,00	11240212,37	2095202,72	2046646,08	763944,75	16146005,92	
e) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek roku		0,00	3061224,05	1437595,39	1689280,11	610024,37	6798123,92	
f) Amortyzacja za okres, z tytułu:		0,00	371072,24	254700,11	-34075,33	34922,30	626619,32	
- bieżących odpisów amortyzacyjnych (+)			371072,24	260357,75	148838,54	34922,30	815190,83	
- nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (+)							0,00	
- umorzenia dotyczącego sprzedaży (-)				-5657,64	-182913,87		-188571,51	
- umorzenia dotyczącego śr. trw. zlikwidowanych (-)							0,00	
- innych							0,00	
g) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec roku		0,00	3432296,29	1692295,50	1655204,78	644946,67	7424743,24	
h) Odpisy aktualizujące							0,00	
i) Wartość netto środków trwałych na koniec roku		0,00	7807916,08	402907,22	391441,30	118998,08	8721262,68	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

mgr Edward Sander

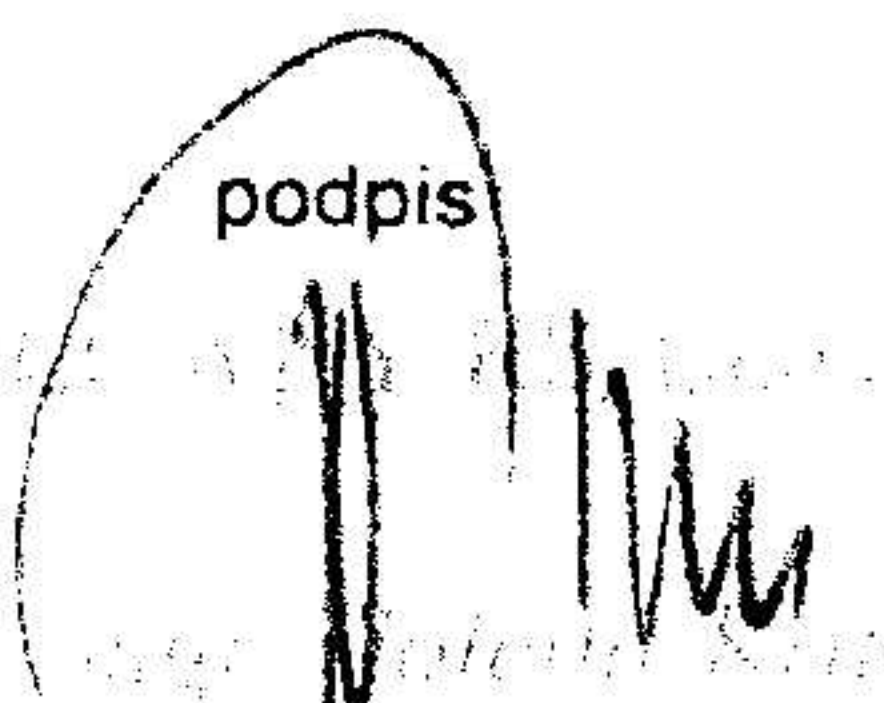
Załącznik Nr 3 do informacji dodatkowej


WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Załącznik do sprawozdania finansowego jednostki za rok 2013

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

LP	TREŚĆ	Rok 2013	Rok 2012
1	ZYSK BRUTTO	1 474 539,99zł	1 457 133,62zł
2	Różnice z tytułu rezerw	0,00zł	0,00zł
3	Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w tym koszty roku poprzedniego odsetki od zobowiązań publicznoprawnych doksięgowane pominięte faktury dotyczące lat poprzednich część polisy OC dotycząca okresu po sprzedaży samochodów składka członkowska KS WORD darowizny wydatki niezgodne z celem edukacyjnym koszty reprezentacji różnica z tytułu amortyzacji podatkowej i bilansowej PFRON Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	29 623,23zł 800,00zł 1 500,00zł 2 212,23zł 25 111,00zł	28 354,00zł 500,00zł 1 000,00zł 26 854,00zł
4	koszty LP + ZUS za 2012 rok zapłacone w 2013 roku (koszty podatkowe 2013)		
5	Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	0,00zł	0,00zł
6	Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	0,00zł	0,00zł
7	Dochody zwolnione z podatku	1 396 901,79zł	1 346 782,21zł
8	Straty z lat ubiegłych	0,00zł	0,00zł
9	Ulgi z tytułu inwestycji	0,00zł	0,00zł
10	Podstawa opodatkowania przed odliczeniami	107 261,43zł	138 705,41zł
11	darowizny limit odliczenia 10% podstawy opodatkowania darowizny podlegające odliczeniu od podstawy opodatkowania	1 500,00zł 10 726,14zł 1 500,00zł	1 000,00zł 13 870,54zł 1 000,00zł
12	Podstawa opodatkowania	105 761,00zł	137 705,00zł
13	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	20 095,00zł	26 164,00zł

podpis

mgr Robert Kozłowski


REKTYFIC

mgr Robert Kozłowski


WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Załącznik Nr 4 do informacji dodatkowej.

Zatrudnienie w Wojewódzkim Ośrodku Ruchu Drogowego za 2013 rok

LP.	Wyszczególnienie miesiący	Administracja		Egzaminatorzy		Pracownicy na stanowiskach robotniczych		RAZEM	
		osoby	etaty	osoby	etaty	osoby	etaty	osoby	etaty
1	styczeń	25	23,00	36	27,75	5	3,75	66	54,50
2	luty	25	23,00	36	28,00	5	3,75	66	54,75
3	marzec	25	23,00	33	27,25	5	3,75	63	54,00
4	kwiecień	25	23,00	33	27,25	5	3,75	63	54,00
5	maj	25	23,00	32	27,00	5	3,75	62	53,75
6	czerwiec	25	23,00	30	26,50	5	3,75	60	53,25
7	lipiec	25	22,75	30	26,50	5	3,75	60	53,00
8	sierpień	25	22,75	30	26,50	5	3,75	60	53,00
9	wrzesień	25	22,75	28	25,25	5	3,75	58	51,75
10	październik	25	22,50	28	25,25	5	3,75	58	51,50
11	listopad	24	22,25	28	25,25	5	3,75	57	51,25
12	grudzień	24	22,25	28	25,00	5	3,75	57	51,00
	Średnia	25	22,77	31	26,46	5	3,75	61	52,98


 Andrzej Górecki

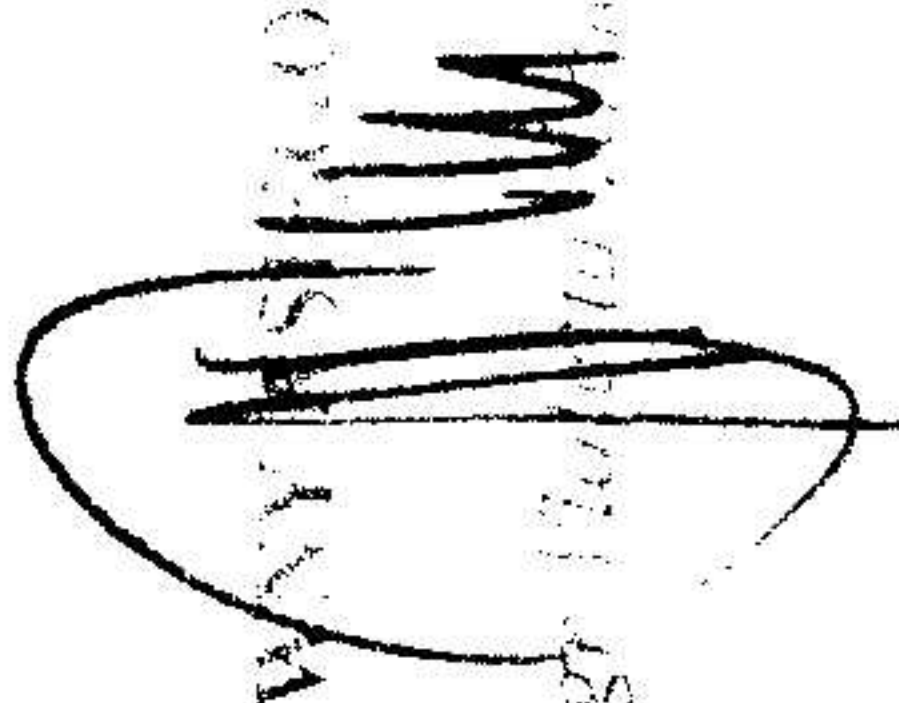

 Edward Kozłowski

Załącznik Nr 5 do informacji dodatkowej.
Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu

WORD jest objęty skonsolidowanym bilansem Województwa Opolskiego.

Wykaz dotyczący wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

L.p.	Nazwa i adres jednostki	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego 45-231 Opole Oleska 127			
		symbol pozycji bilansowej	KWOTA NALEŻNOŚCI	symbol pozycji bilansowej	KWOTA ZOBOWIĄZANIA
1	Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego 45-082 Opole ul. Piastowska 14	B II 2 a)	0,00 zł	B III 2 d)	0,00 zł
2	Zarząd Dróg Wojewódzkich 45-231 Opole ul. Oleska 127	B II 2 a)	0,00 zł	B III 2 d)	582,27 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta M...

DYREKTOR


mgr Edward Kinder


Załącznik Nr 5 do informacji dodatkowej.

Zarząd Dróg Wojewódzkich	Rok kończący się	
	dnia 31 grudnia 2013r.	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2012r.
Zakupy	5 002,72 zł	1 071,35 zł
Sprzedaż darowizna	13 833,60 zł	20 250,60 zł
Odsetki - koszty finansowe		
Odsetki - przychody finansowe		
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach		

Zarząd Dróg Wojewódzkich	31 grudnia	
	31 grudnia 2013r.	2012r.
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	582,27 zł	835,56 zł
Pożyczki udzielone		
Pożyczki otrzymane		
Inne należności		
Inne zobowiązania		

str. 2


 GŁOŚNI MIŁOŚĆ
 im. Edward Kinder

DYREKTOR

 im. Edward Kinder

Załącznik Nr 6 do informacji dodatkowej
WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów środków pieniężnych z działalności finansowej

Metoda pośrednia.

	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne w banku	721 934,16 zł	2 469 404,35 zł
- rachunki bieżące	721 934,16 zł	2 469 404,35 zł
- depozyty do 1 roku	0,00 zł	0,00 zł
- depozyty powyżej 1 roku	0,00 zł	0,00 zł
Środki pieniężne w kasie	1 359,80 zł	1 727,19 zł
inne Środki pieniężne (lokaty krótkoterminowe)	6 674 438,63 zł	5 831 486,97 zł
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	4 576 460,00 zł	2 715 000,00 zł
inne aktywa pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
Środki pieniężne razem	11 974 192,59 zł	11 017 618,51 zł

	rok 2013	rok 2012
Należności:		
Bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych	-817,56 zł	1 556,97 zł
Bilansowa zmiana stanu udzielonych pożyczek	0,00 zł	0,00 zł
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	-817,56 zł	1 556,97 zł

	rok 2013	rok 2012
Zobowiązania		
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-221 118,97 zł	187 667,83 zł

Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	-221 118,97 zł	187 667,83 zł
--	-----------------------	----------------------

GŁÓWNY KASJER

mgr inż. Andrzej Kuczyński

dyrektor

Andrzej Kuczyński

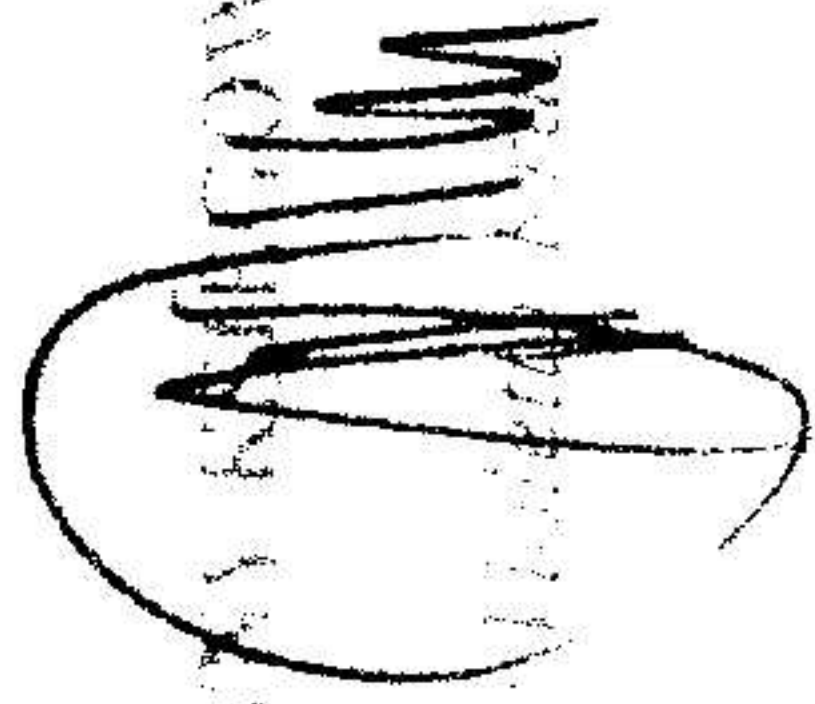
Załącznik Nr 6 do informacji dodatkowej.


WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów środków pieniężnych z działalności finansowej

Metoda pośrednia.

	rok	rok
	2013	2012
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe		
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych (aktywa i pasywa)	-603 242,61 zł	-142 030,63 zł
Inne korekty		
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	-603 242,61 zł	-142 030,63 zł
Działalność inwestycyjna		
Przychody ze zbycia wartości rzeczowych aktywów trwałych	12 060,00 zł	12 264,00 zł
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-32 338,55 zł	0,00 zł
Wydatki na nabycie środków trwałych	-369 682,96 zł	-534 080,37 zł
Dotarowizna część nie umorzona	0,00 zł	0,00 zł
Amortyzacja na Fundusz BRD	0,00 zł	0,00 zł
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	-389 961,51 zł	-521 816,37 zł

GŁÓWNY KASJER

mgr Edward Kinder

REKTOR

Edward Kinder